

議第76号

令和5年度三島市水道事業会計補正予算案

(第 1 号)

令和5年度三島市水道事業会計補正予算案（第1号）

（総 則）

第1条 令和5年度三島市水道事業会計の補正予算案（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和5年度三島市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(4) 主要な建設改良事業			
配水管延長工事費	876,959千円	△5,357千円	871,602千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出			
第1款 水道事業費用	1,574,235千円	△607千円	1,573,628千円
第1項 営業費用	1,516,884千円	△607千円	1,516,277千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 643,511千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 638,154千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 412,972千円」を「過年度分損益勘定留保資金 391,469千円」に、「減債積立金 78,500千円」を「減債積立金 86,600千円」に、「建設改良積立金 78,567千円」を「建設改良積立金 86,613千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出			
第1款 資本的支出	1,262,441千円	△5,357千円	1,257,084千円
第1項 建設改良費	1,039,781千円	△5,357千円	1,034,424千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	145,127千円	△6,259千円	138,868千円

令和5年11月28日提出

三島市長 豊岡 武士

令和5年度三島市水道事業会計補正予算実施計画（第1号）

収益の支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	水道事業費用		1,574,235	△607	1,573,628	
	1	営業費用	1,516,884	△607	1,516,277	
		1	原水及び浄水費	165	567,149	
		2	配水及び給水費	37	292,363	
		5	総係費	△809	176,404	

資本の支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1	資本の支出		1,262,441	△5,357	1,257,084	
	1	建設改良費	1,039,781	△5,357	1,034,424	
		1	配水管延長工事費	△5,357	871,602	

令和5年度三島市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(第1号)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位: 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△純損失)	33,370,000
減価償却費	443,284,000
固定資産除却費	10,000,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	548,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,177,000
長期前受金戻入額	△ 41,518,000
受取利息及び受取配当金	△ 83,000
支払利息	47,284,000
未収金の増減額(△は増加)	17,170,109
未払金の増減額(△は減少)	△ 214,556,801
たな卸資産の増減額(△は増加)	827,000
小計	297,502,308
利息及び配当金の受取額	83,000
利息の支払額	△ 47,284,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	250,301,308
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△972,704,000
有形固定資産の売却による収入	1,000
工事負担金等による収入	6,929,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△965,774,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	612,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△222,660,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	389,340,000
資金増加額(又は減少額)	△ 326,132,692
資金期首残高	1,927,466,315
資金期末残高	1,601,333,623

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:千円)

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
補正後	0	16 (4)	0	74,188	42,400	116,588	22,280	138,868
補正前	0	17 (6)	0	78,020	43,910	121,930	23,197	145,127
比較	0	△ 1 (△2)	0	△ 3,832	△ 1,510	△ 5,342	△ 917	△ 6,259

()内は、再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員の外書き

(児童手当は含まず)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		補正後	1,463	2,350	1,626	1,888	40	5,895	1,539	15,802
補正前	1,611	2,451	1,278	2,097	40	5,895	943	16,932	12,540	
比較	△ 148	△ 101	348	△ 209	0	0	596	△ 1,130	△ 1,321	
区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費								
補正後	30	548								
補正前	30	93								
比較	0	455								

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
補正後	0	15 (2)	0	66,253	40,374	106,627	20,665	127,292
補正前	0	16 (2)	0	70,085	41,884	111,969	21,468	133,437
比較	0	△ 1 (0)	0	△ 3,832	△ 1,510	△ 5,342	△ 803	△ 6,145

()内は、再任用短時間勤務職員の外書き

(児童手当は含まず)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		補正後	1,463	2,105	1,626	1,686	40	5,745	1,539	14,373
補正前	1,611	2,206	1,278	1,895	40	5,745	943	15,503	12,540	
比較	△ 148	△ 101	348	△ 209	0	0	596	△ 1,130	△ 1,321	
区 分	管理職員 特別勤務 手 当	退 職 給 付 費								
補正後	30	548								
補正前	30	93								
比較	0	455								

(2) 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
補正後	0	1 (2)	0	7,935	2,026	9,961	1,615	11,576
補正前	0	1 (4)	0	7,935	2,026	9,961	1,729	11,690
比較	0	0 (△2)	0	0	0	0	△ 114	△ 114

()内は、パートタイム会計年度任用職員の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当
	補正後	245	202	0	150	1,429
	補正前	245	202	0	150	1,429
	比較	0	0	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給料	△ 3,832	その他の増減分	△ 3,832	職員構成の変動等 △ 3,832	会計年度任用職員以外の職員
手当	△ 1,510	その他の増減分	△ 1,510	職員構成の変動等 △ 1,510	会計年度任用職員以外の職員

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

令和6年1月1日現在(見込)

区 分		一般行政職
補正後	平均給料月額(円)	329,760
	平均給与月額(円)	371,862
	平均年齢(歳)	42.6
補正前	平均給料月額(円)	337,627
	平均給与月額(円)	374,809
	平均年齢(歳)	43.2

令和5年度三島市水道事業予定貸借対照表(第1号)

令和6年3月31日

資 産 の 部

1 固定資産			(単位:円)
(1) 有形固定資産			
ア 土地	489,314,098		
イ 建物	495,531,197		
減価償却累計額	<u>△217,467,621</u>	278,063,576	
ウ 構築物	20,346,375,009		
減価償却累計額	<u>△9,343,946,698</u>	11,002,428,311	
エ 機械及び装置	2,613,494,498		
減価償却累計額	<u>△1,991,971,164</u>	621,523,334	
オ 車両運搬具	24,182,235		
減価償却累計額	<u>△15,472,137</u>	8,710,098	
カ 工具、器具及び備品	24,122,829		
減価償却累計額	<u>△18,364,011</u>	5,758,818	
キ 建設仮勘定		<u>283,763,140</u>	
有形固定資産合計			12,689,561,375
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		2,358,939	
イ 電話加入権		775,900	
ウ ソフトウェア		<u>1,110,400</u>	
無形固定資産合計			4,245,239
(3) 投資その他の資産			
ア 長期貸付金		<u>100,000,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>100,000,000</u>
固定資産合計			12,793,806,614
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,601,333,623	
(2) 未収金			
ア 営業未収金	155,558,785		
イ 営業外未収金	7,528,000		
ウ その他未収金	0		
貸倒引当金	<u>△797,000</u>	162,289,785	
(3) 貯蔵品			
ア 材料	12,895,686		
イ 貯蔵量水器	<u>747,313</u>		
貯蔵品合計		13,642,999	
(4) その他流動資産		<u>20,000</u>	
流動資産合計			<u>1,777,286,407</u>
資産合計			<u>14,571,093,021</u>

負 債 の 部

(単位:円)

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	4,440,689,864	
	(2) 引当金		
	ア 退職給付引当金	4,644,000	
	(3) その他固定負債	<u>0</u>	
	固定負債合計		4,445,333,864
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	234,046,982	
	(2) 未払金		
	ア 営業未払金	30,000,000	
	イ 営業外未払金	0	
	ウ その他未払金	<u>0</u>	
	未払金合計	30,000,000	
	(3) 引当金		
	ア 退職給付引当金	0	
	イ 賞与引当金	<u>10,585,000</u>	
	引当金合計	10,585,000	
	(4) その他流動負債	<u>54,038,280</u>	
	流動負債合計		328,670,262
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		
	ア 受贈財産評価額	1,057,771,065	
	収益化累計額	<u>△675,774,516</u>	381,996,549
	イ 国庫補助金	35,480,000	
	収益化累計額	<u>△31,001,595</u>	4,478,405
	ウ 県補助金	31,944,883	
	収益化累計額	<u>△7,240,163</u>	24,704,720
	エ 工事寄附金	87,260	
	収益化累計額	<u>△81,947</u>	5,313
	オ 工事負担金	1,012,909,739	
	収益化累計額	<u>△647,489,121</u>	365,420,618
	カ 他会計補助金	30,460,059	
	収益化累計額	<u>△5,476,636</u>	24,983,423
	キ 県交付金	82,335,000	
	収益化累計額	<u>△8,975,046</u>	73,359,954
	長期前受金合計		<u>874,948,982</u>
	繰延収益合計		874,948,982
	負債合計		<u><u>5,648,953,108</u></u>

資 本 の 部

(単位:円)

6 資 本 金

(1) 資 本 金

ア 固 有 資 本 金	14,977,882	
イ 組 入 資 本 金	6,297,401,834	
ウ 繰 入 資 本 金	<u>832,800,000</u>	
資 本 金 合 計		7,145,179,716

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 受贈財産評価額	274,398,159	
イ 県 補 助 金	17,897,117	
ウ 工 事 寄 附 金	42,344,000	
エ 工 事 負 担 金	<u>15,696,388</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		350,335,664

(2) 利 益 剰 余 金

ア 減 債 積 立 金	613,617,772	
イ 建 設 改 良 積 立 金	601,729,698	
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>211,277,063</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,426,624,533</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,776,960,197</u>
資 本 合 計		<u>8,922,139,913</u>
負 債 資 本 合 計		<u>14,571,093,021</u>

注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法(ただし、量水器については取替法による。)

- ・ 主な耐用年数

建物	15～65年	構築物	10～60年
----	--------	-----	--------

機械及び装置	6～20年	車両運搬具	4～5年
--------	-------	-------	------

工具器具及び備品	2～15年		
----------	-------	--	--

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法

- ・ 主な耐用年数

施設利用権	15～42年	ソフトウェア	5年
-------	--------	--------	----

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。なお、一般会計が負担する職員については、退職給付引当金を計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(参考)

令和5年度

三島市水道事業会計補正予算案(第1号) 説明書

収益的支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用		1,574,235	△607	1,573,628
1 営業費用		1,516,884	△607	1,516,277
	1 原水及び浄水費	566,984	165	567,149
	2 配水及び給水費	292,326	37	292,363
	5 総係費	177,213	△809	176,404

(単位:千円)

節		説 明	
区 分	金額		
01 給料	△105	一般職	△105,000円
02 手当等	184	扶養手当	240,000円
		地域手当	4,000円
		住居手当	△318,000円
		通勤手当	△24,000円
		期末手当	26,000円
		勤勉手当	16,000円
		児童手当	240,000円
03 賞与引当金繰入額	22	賞与引当金繰入額	14,000円
		法定福利費引当金繰入額	8,000円
06 法定福利費	64	共済組合負担金	59,000円
		社会保険料	5,000円
01 給料	△415	一般職	△415,000円
02 手当等	439	地域手当	6,000円
		通勤手当	74,000円
		管理職手当	596,000円
		期末手当	△46,000円
		勤勉手当	△191,000円
03 賞与引当金繰入額	△88	賞与引当金繰入額	△79,000円
		法定福利費引当金繰入額	△9,000円
06 法定福利費	101	共済組合負担金	96,000円
		社会保険料	5,000円
01 給料	△441	一般職	△441,000円
02 手当等	△488	扶養手当	△156,000円
		地域手当	△18,000円
		住居手当	336,000円
		通勤手当	△70,000円
		期末手当	△286,000円
		勤勉手当	△354,000円
		児童手当	60,000円
03 賞与引当金繰入額	△231	賞与引当金繰入額	△207,000円
		法定福利費引当金繰入額	△24,000円
06 法定福利費	△104	共済組合負担金	10,000円
		共済組合負担金(会計年度任用職員)	△257,000円
		公務災害基金負担金(会計年度任用職員)	△3,000円
		社会保険料(会計年度任用職員)	146,000円
08 退職給付費	455	退職給付引当金繰入額	455,000円

資本的支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出		1,262,441	△5,357	1,257,084
1 建設改良費		1,039,781	△5,357	1,034,424
	1 配水管延長工事費	876,959	△5,357	871,602

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
01 給料	△2,871	一般職	△2,871,000円
02 手当等	△1,533	扶養手当	△232,000円
		地域手当	△93,000円
		住居手当	330,000円
		通勤手当	△189,000円
		期末手当	△724,000円
		勤勉手当	△620,000円
		児童手当	△5,000円
06 法定福利費	△953	共済組合負担金	△953,000円